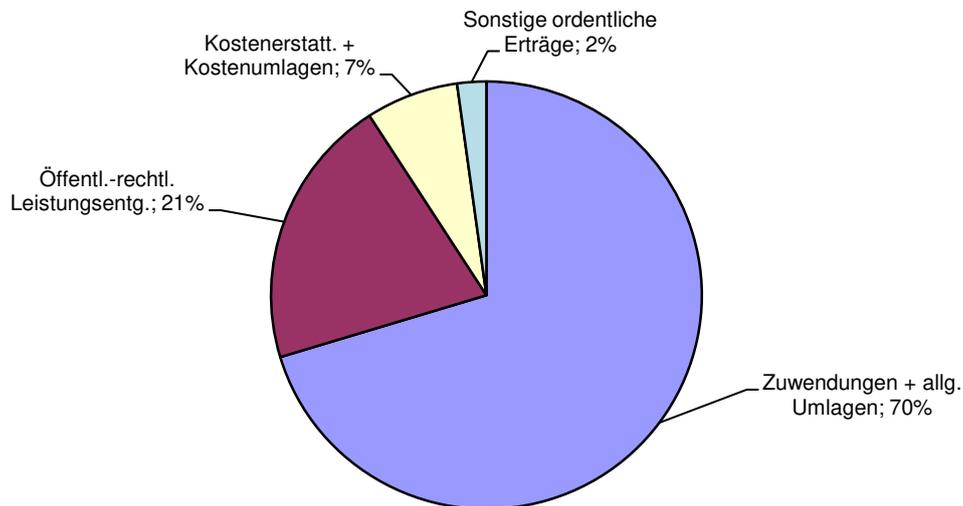


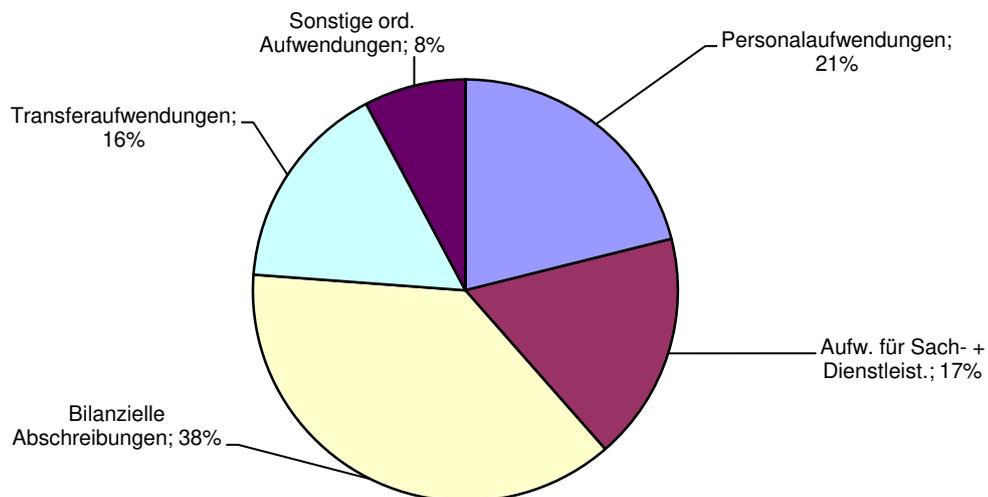
Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2020			Aufwendungen 2020		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	467.200 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	643.700 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	387.650 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	188.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	833.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	356.300 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	171.420 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	Ordentliche Erträge	916.800 €	17	Ordentliche Aufwendungen	2.216.270 €
Ordentliches Ergebnis: -1.299.470 €					

Ordentliche Erträge 2020



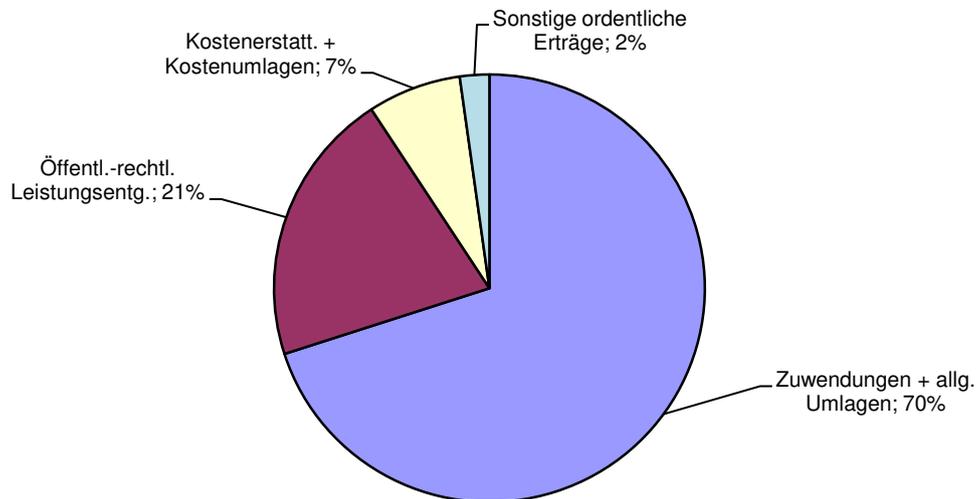
Ordentliche Aufwendungen 2020



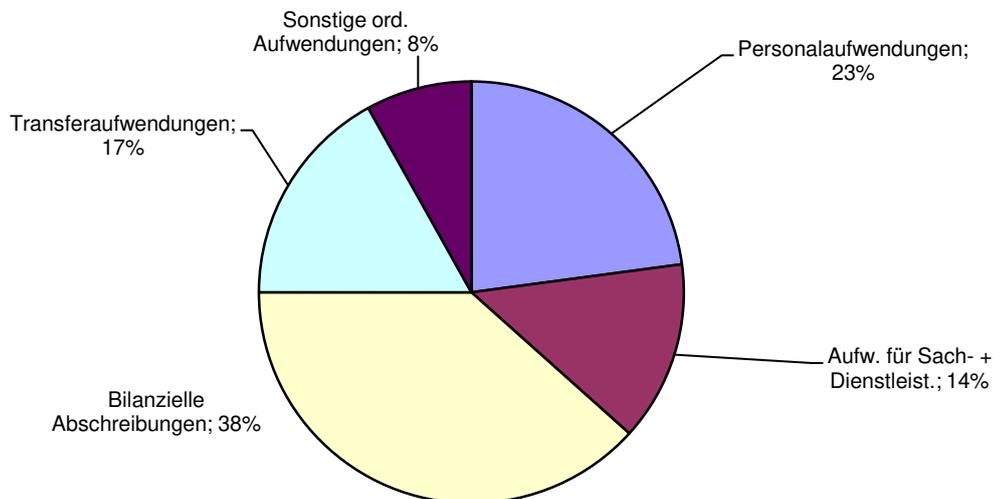
Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2021			Aufwendungen 2021		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	481.000 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	634.500 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	290.050 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	188.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	806.200 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	356.000 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	169.620 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
10	Ordentliche Erträge	907.600 €	17	Ordentliche Aufwendungen	2.102.870 €
Ordentliches Ergebnis: -1.195.270 €					

Ordentliche Erträge 2021

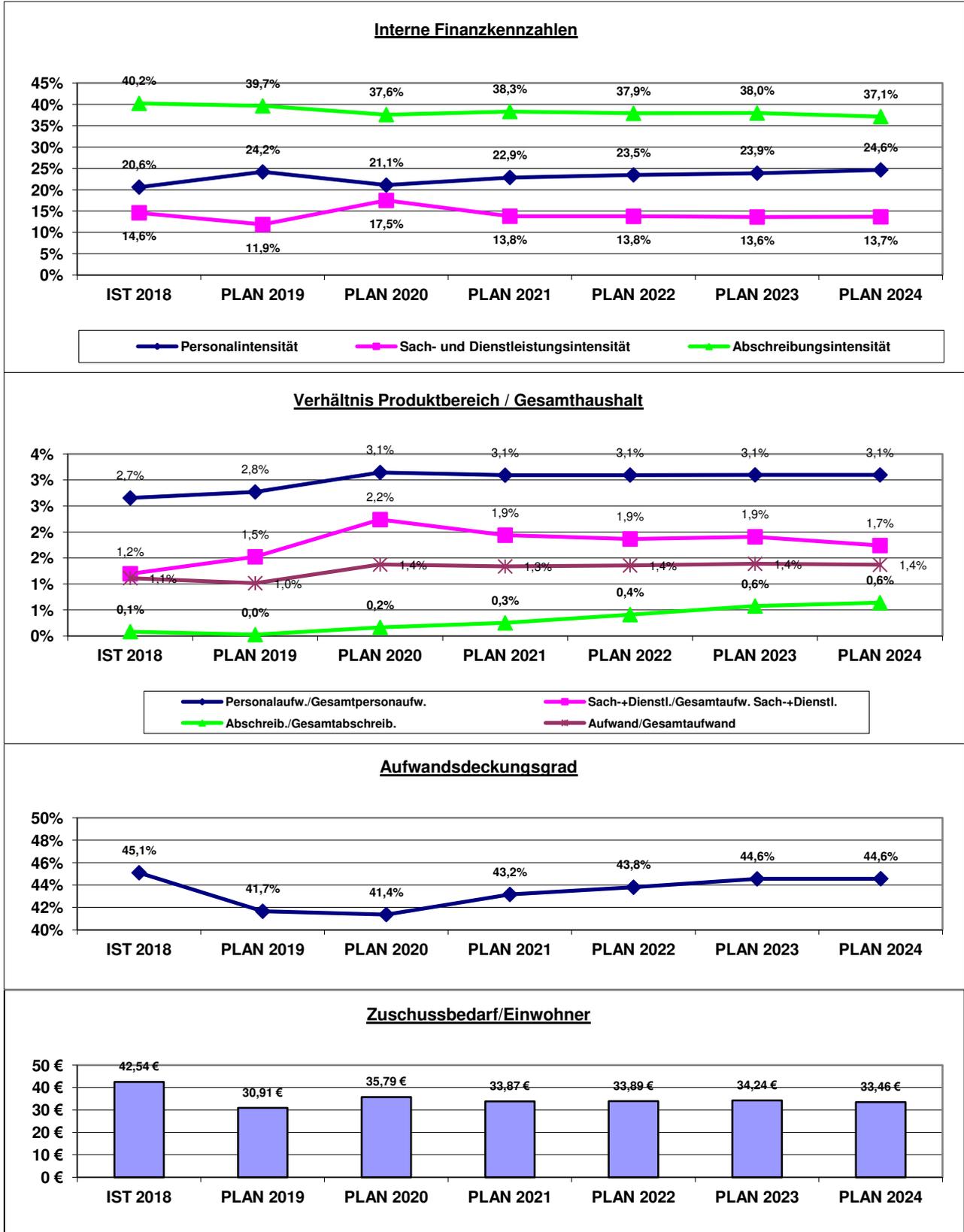


Ordentliche Aufwendungen 2021



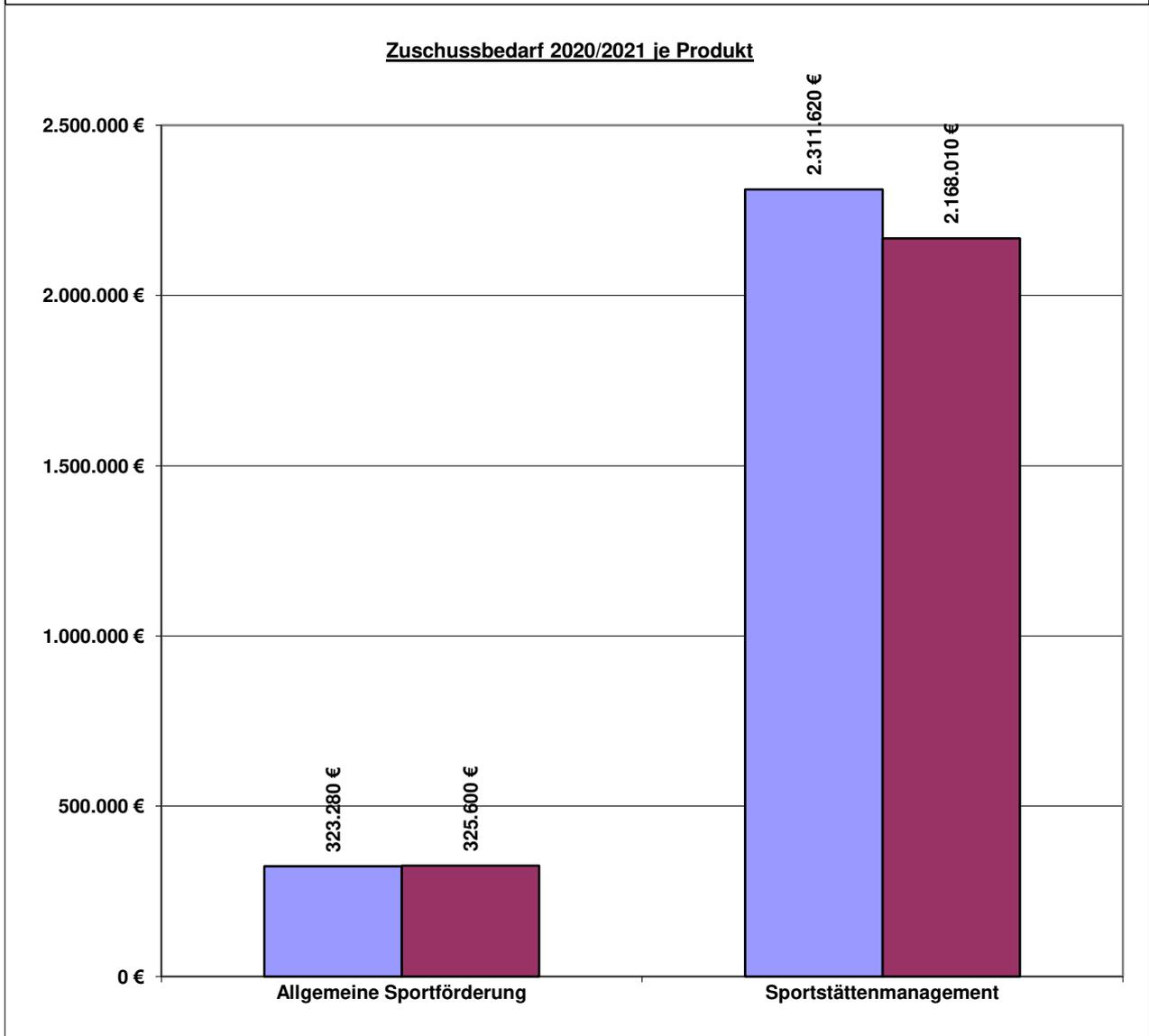
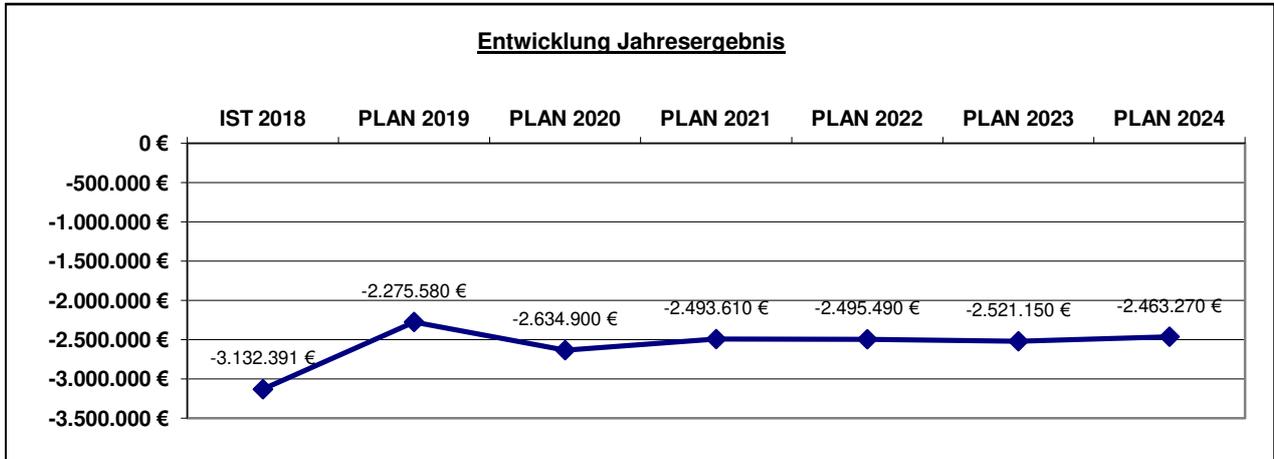
Produktbereich 08 Sportförderung

Allgemeine Finanzkennzahlen:



Produktbereich 08 Sportförderung

Allgemeine Finanzkennzahlen:



Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	700.039,85	604.437	643.700	634.500	651.100	678.500	677.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	194.810,90	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.560,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	39.328,22	63.600	63.600	63.600	63.600	63.600	63.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.975,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	961.714,55	878.537	916.800	907.600	924.200	951.600	950.600
11 Personalaufwendungen	439.655,12	509.800	467.200	481.000	495.600	510.200	525.800
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	311.150,43	249.950	387.650	290.050	290.450	290.850	291.250
14 Bilanzielle Abschreibungen	858.301,15	836.300	833.700	806.200	799.700	810.900	792.400
15 Transferaufwendungen	357.019,20	354.637	356.300	356.000	355.700	355.500	355.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.421,22	158.280	171.420	169.620	168.420	168.420	168.420
17 Ordentliche Aufwendungen	2.132.547,12	2.108.967	2.216.270	2.102.870	2.109.870	2.135.870	2.133.070
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.170.832,57	-1.230.430	-1.299.470	-1.195.270	-1.185.670	-1.184.270	-1.182.470
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.170.832,57	-1.230.430	-1.299.470	-1.195.270	-1.185.670	-1.184.270	-1.182.470

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-1.170.832,57	-1.230.430	-1.299.470	-1.195.270	-1.185.670	-1.184.270	-1.182.470
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	12.436,40	319.360	318.800	318.800	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.973.994,88	1.364.510	1.654.230	1.617.140	1.628.620	1.655.680	1.599.600
29 TEILERGEBNIS	-3.132.391,05	-2.275.580	-2.634.900	-2.493.610	-2.495.490	-2.521.150	-2.463.270

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produktbereich 08 Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024
TEILFINANZPLAN A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	154.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	154.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	120.000	450.000	0	0	0	300.000	1.640.000	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	19.892,10	12.400	29.000	0	29.000	0	29.000	10.500	10.500
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	92.266,00	0	0	0	110.000	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	112.158,10	132.400	479.000	0	139.000	0	329.000	1.650.500	10.500
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	42.631,90	-132.400	-479.000	0	-139.000	0	-329.000	-1.650.500	-10.500
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportförderung und Sportstättenmanagement
Produkt:	01	Allgemeine Sportförderung

Verantwortlich: Marc Vollmer
Fachdienst: 2.4 Sport
Pol. Gremium: Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung
Abrechnungsobjekt: 01 Allgemeines Sportmanagement und Sportförderung

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Kommune unterstützt die Aktivitäten der verschiedensten Vereine und Gruppierungen mit personellen, sachlichen und finanziellen Mitteln. Sie verwaltet die städt. Sportstätten, koordiniert die Belegung einschl. der Erhebung und Abrechnung von Benutzungsentgelten. Im Falle der Übertragung städt. Sportstätten an Vereine gewährt sie Zuschüsse und rechnet die Kosten mit den Verein ab. Für die mittel- und langfristige Planung sind die relevanten Daten zu erfassen und ständig fortzuschreiben.

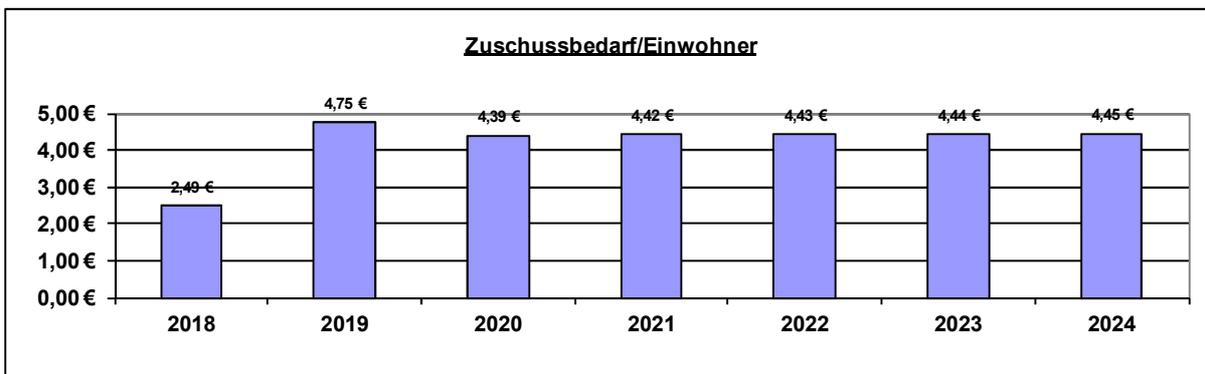
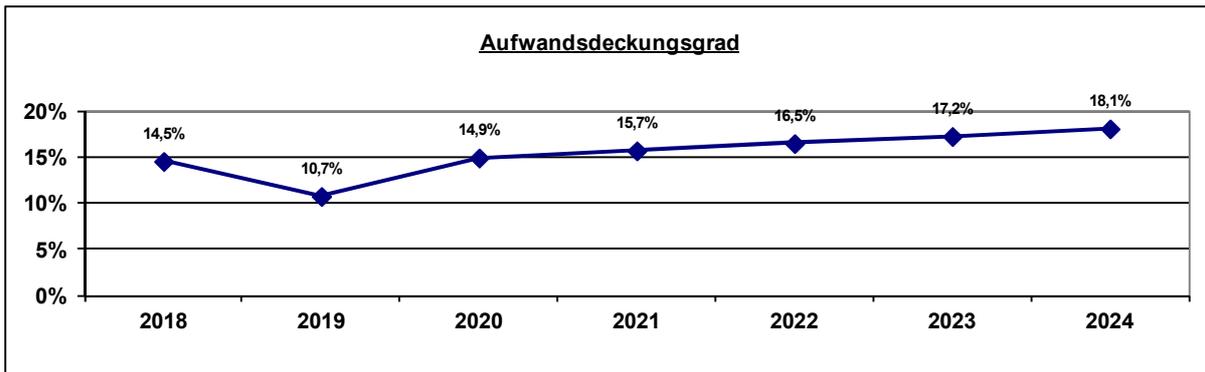
Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Mitteilung durch den Rat

Zielgruppe/n:

Alle Einwohnerinnen und Einwohner, Breiten- und Leistungssportler, Trainer, Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Sponsoren, Veranstalter, Verwaltungsvorstand, Parlamentarische Gremien.

Allgemeine Finanzkennzahlen:



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,49 €	4,75 €	4,39 €	4,42 €	4,43 €	4,44 €	4,45 €
Aufwandsdeckungsgrad	14,5%	10,7%	14,9%	15,7%	16,5%	17,2%	18,1%
Personalintensität	39,8%	42,3%	46,2%	47,4%	48,4%	49,1%	49,9%
Sach- und Dienstleistungsintensität	6,2%	13,0%	5,4%	5,3%	5,3%	5,2%	5,1%
Abschreibungsintensität	0,6%	0,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Mitglieder in Sportvereinen, gesamt	Lt. Bestandserhebungen Landessportbund NRW für die Jahre 2013-2019	24.930	24.879	24.139	24.192
davon Kinder/Jugendliche		8.000	7.910	7.641	7.543

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	30.494,90	26.700	34.500	36.600	38.800	41.200	43.800
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.494,90	26.700	34.500	36.600	38.800	41.200	43.800
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	30.494,90	26.700	34.500	36.600	38.800	41.200	43.800
11 Personalaufwendungen	83.457,26	105.200	106.900	110.600	114.100	117.400	121.000
50110000 Dienstaufwendungen Beamte	5.561,06	5.400	5.600	5.700	5.900	6.100	6.300
50120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	58.929,28	77.000	77.700	80.600	83.100	85.500	88.100
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.554,78	6.000	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.150,89	14.900	15.600	16.100	16.600	17.100	17.600
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.492,01	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	769,24	400	500	500	500	500	500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.069,94	32.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
52370000 Erstattungen an private Unternehmen	1.195,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000 Erstattungen an übrige Bereiche	50,00	0	0	0	0	0	0
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	750,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.849,93	22.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52911100 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	7.109,68	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
52911200 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	1.114,91	0	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.311,00	900	0	0	0	0	0
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.311,00	900	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	74.913,00	71.100	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
53170000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	74.913,00	71.100	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.153,24	39.100	39.100	37.300	36.100	36.100	36.100
54120000 Aus- und Fortbildung	1.282,20	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54120100 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	522,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	87,32	600	600	600	600	600	600
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,00	100	100	100	100	100	100
54990200 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	35.206,00	35.300	35.300	33.500	32.300	32.300	32.300
17 Ordentliche Aufwendungen	209.904,44	248.700	231.400	233.300	235.600	238.900	242.500
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-179.409,54	-222.000	-196.900	-196.700	-196.800	-197.700	-198.700

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-179.409,54	-222.000	-196.900	-196.700	-196.800	-197.700	-198.700
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-179.409,54	-222.000	-196.900	-196.700	-196.800	-197.700	-198.700
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	4.049,81	128.060	126.380	128.900	129.020	129.150	129.280
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	784,55	2.110	940	3.460	3.570	3.680	3.790
58110100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	223,80	0	0	0	0	0	0
58110300 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	2.560,00	125.560	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
58110400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	481,46	390	440	440	450	470	490
29 TEILERGEBNIS	-183.459,35	-350.060	-323.280	-325.600	-325.820	-326.850	-327.980

Erläuterung Teilergebnisplan 2020 / 2021

Produkt: 080101 Sportförderung

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2020: 2.500 € / 2021: 2.500 €)

Es handelt sich hier um eine Pauschale für Dienstleistungen i.R.d. Sportförderung. In 2019 waren noch 20.000 € für Entwicklungsplanung „Masterplan Sport“ veranschlagt.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2020: 73.000 € / 2021: 73.000 €)

Die Stadt Arnsberg gewährt pro Jahr dem Kneippverein Arnsberg e.V. für den Betrieb des Freibades Storchennest einen Zuschuss i.H.v. 41.000 € sowie dem RC Victoria Neheim 3.900 € für Absperrmaßnahmen i.R.d. Sauerlandrundfahrt. Des Weiteren stehen den Sportvereinen Sportfördermittel i.H.v. 28.100 € zur Verfügung, die sich nach der Anzahl der Vereinsmitglieder berechnen.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zw. Produkten) (2020: 125.000 € / 2021: 125.000 €)

Die Stadt Arnsberg leistet für die Vereinsnutzung der städtischen Lehrschwimmbekken eine indirekte Vereinsförderung i.H.v. 125.000 €. Es findet daher eine interne Verrechnung mit dem **Produkt 080102 – Sportstättenmanagement** statt.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportförderung und Sportstättenmanagement
Produkt:	02	Sportstättenmanagement

Verantwortlich: Marc Vollmer
Fachdienst: 2.4 Sport
Pol. Gremium: Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung
Abrechnungsobjekt: 01 Bereitstellung von Sportplätzen und sonstigen Sport- und Freianlagen
 02 Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen
 03 Betrieb von Freibädern und schulischen Schwimmbädern

Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Verwaltung pflegt und unterhält Frei- und Sportanlagen und unterhält Hallensportanlagen. Die einzelnen Arbeiten sind zu planen, zu organisieren und durchzuführen.
 Der Betrieb und die Unterhaltung von schulischen Schwimmbädern ist zu planen, organisieren und durchzuführen. Dazu ist eine planvolle Kooperation und Koordination mit allen Beteiligten erforderlich. Die Nutzungsrechte sind zu regeln und Aufgaben zu bestimmen.

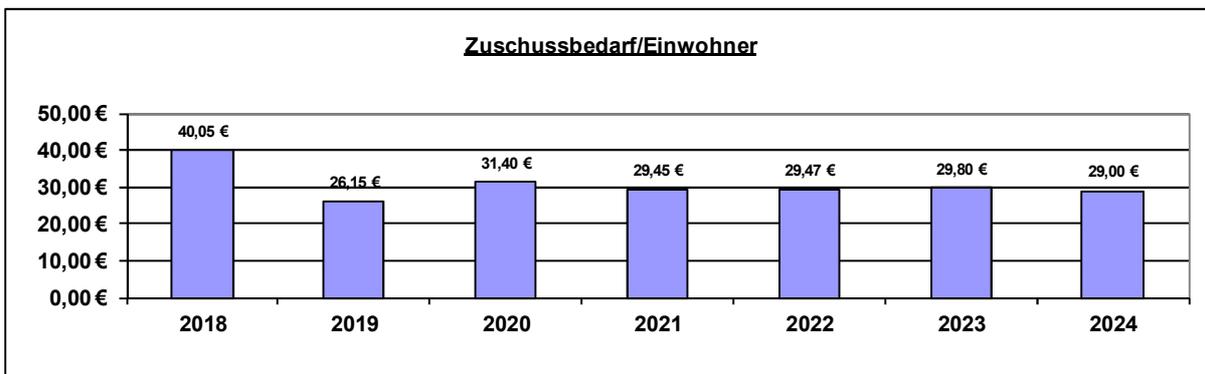
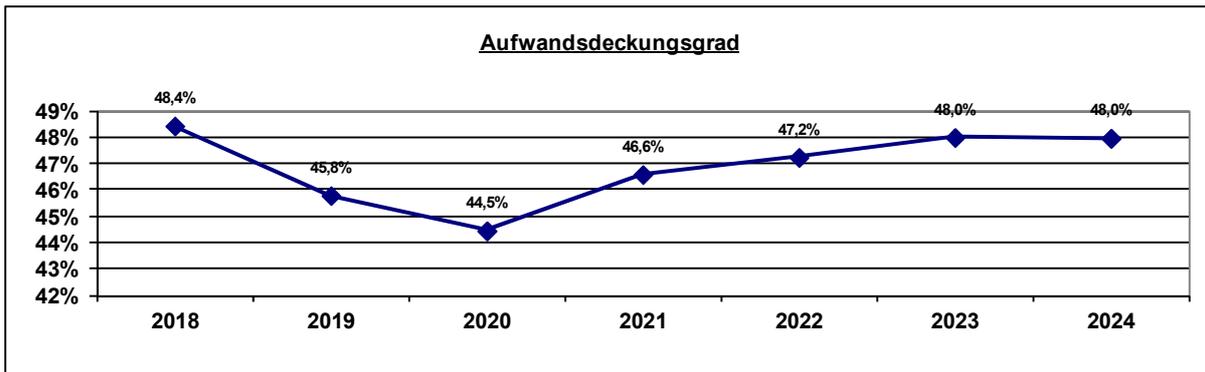
Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Beschluss des Rates, Verordnungen des Landes NW über die Bildungsgänge in den einzelnen Schulformen.

Zielgruppe/n:

Alle Einwohnerinnen und Einwohner, Trainer, Übungsleiter und Sportlehrer, Sport- und Schwimmvereine, Schulen, Veranstalter

Allgemeine Finanzkennzahlen:



Kennzahl	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschussbedarf pro Einwohner	40,05 €	26,15 €	31,40 €	29,45 €	29,47 €	29,80 €	29,00 €
Aufwandsdeckungsgrad	48,4%	45,8%	44,5%	46,6%	47,2%	48,0%	48,0%
Personalintensität	18,5%	21,7%	18,2%	19,8%	20,4%	20,7%	21,4%
Sach- und Dienstleistungsintensität	15,5%	11,7%	18,9%	14,9%	14,8%	14,7%	14,7%
Abschreibungsintensität	44,6%	44,9%	42,0%	43,1%	42,7%	42,7%	41,9%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,7%	0,8%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,8%	0,7%	1,0%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	5,4%	5,0%	4,9%	4,6%	4,5%	4,5%	4,2%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,9%	0,9%	1,0%	0,9%	0,9%	0,8%	0,8%

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	669.544,95	577.737	609.200	597.900	612.300	637.300	633.700
41470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.200,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	585.095,58	555.300	587.400	576.400	591.100	616.300	613.000
41610200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	83.249,37	21.437	20.800	20.500	20.200	20.000	19.700
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	194.810,90	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.810,90	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.560,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44110000 Mieten und Pachten	1.560,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	39.328,22	63.600	63.600	63.600	63.600	63.600	63.600
44820000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	29.017,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
44830100 Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnberg-Sundern	9.156,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
44850600 Erstattungen NASS	1.155,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	25.975,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
45210000 Erstattung von Steuern	0,00	20.000	0	0	0	0	0
45220000 Erstattung von Umsatzsteuer	25.975,58	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	931.219,65	851.837	882.300	871.000	885.400	910.400	906.800

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
11 Personalaufwendungen	356.197,86	404.600	360.300	370.400	381.500	392.800	404.800
50110000 Dienstaufwendungen Beamte	50.031,44	48.700	50.500	51.600	53.200	54.800	56.500
50120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	217.072,74	264.800	228.400	235.400	242.500	249.700	257.300
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.507,15	20.500	17.800	18.400	19.000	19.600	20.200
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	43.246,63	53.200	45.600	47.100	48.400	49.800	51.300
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	22.419,42	13.400	13.800	13.700	14.100	14.500	15.000
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.920,48	4.000	4.200	4.200	4.300	4.400	4.500
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	298.080,49	217.550	375.250	277.650	278.050	278.450	278.850
52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.000,00	0	0	0	0	0	0
52410500 Sonstige Betriebsaufwendungen	23.674,35	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52413000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	27.952,43	18.000	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	27.039,83	42.850	42.850	42.850	42.850	42.850	42.850
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	868,58	0	100.000	0	0	0	0
52910100 Softwarewartung	1.322,04	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
52911100 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	2.469,16	1.000	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
52911200 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	378,37	100	100	100	100	100	100
52911300 Aufwendungen Dienstleistungen NASS	80.215,54	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52911400 Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	60.160,19	56.700	60.000	62.000	62.000	62.000	62.000
52911500 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	31.000,00	31.600	32.200	32.600	33.000	33.400	33.800
14 Bilanzielle Abschreibungen	856.990,15	835.400	833.700	806.200	799.700	810.900	792.400
57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	856.990,15	835.400	833.700	806.200	799.700	810.900	792.400
15 Transferaufwendungen	282.106,20	283.537	283.300	283.000	282.700	282.500	282.200
53170000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	262.313,73	264.000	264.000	264.000	264.000	264.000	264.000
53280000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	19.792,47	19.537	19.300	19.000	18.700	18.500	18.200

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.267,98	119.180	132.320	132.320	132.320	132.320	132.320
54120100 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	189,90	0	0	0	0	0	0
54220000 Mieten und Pachten	113.921,35	105.800	118.500	118.500	118.500	118.500	118.500
54310000 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	258,64	500	500	500	500	500	500
54310100 Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.643,96	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
54310400 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.089,20	1.900	0	0	0	0	0
54310500 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	0,00	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
54410000 Umsatzsteuer	0,00	7.500	0	0	0	0	0
54410500 Inventarversicherung	0,00	980	0	0	0	0	0
54420000 Umsatzsteuer	10.116,02	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
54460100 Inventarversicherung	1.048,91	0	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120
17 Ordentliche Aufwendungen	1.922.642,68	1.860.267	1.984.870	1.869.570	1.874.270	1.896.970	1.890.570
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-991.423,03	-1.008.430	-1.102.570	-998.570	-988.870	-986.570	-983.770
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-991.423,03	-1.008.430	-1.102.570	-998.570	-988.870	-986.570	-983.770

Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-991.423,03	-1.008.430	-1.102.570	-998.570	-988.870	-986.570	-983.770
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	12.436,40	319.360	318.800	318.800	318.800	318.800	318.800
48110300 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	12.436,40	319.360	318.800	318.800	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.969.945,07	1.236.450	1.527.850	1.488.240	1.499.600	1.526.530	1.470.320
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	3.333,06	3.740	3.180	11.580	11.920	12.310	12.660
58110100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	1.961.687,73	1.229.200	1.520.700	1.472.700	1.483.600	1.510.000	1.453.300
58110300 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	592,80	0	0	0	0	0	0
58110400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	4.331,48	3.510	3.970	3.960	4.080	4.220	4.360
29 TEILERGEBNIS	-2.948.931,70	-1.925.520	-2.311.620	-2.168.010	-2.169.670	-2.194.300	-2.135.290

Erläuterung Teilergebnisplan 2020 / 2021

Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

Konto 416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)

(2020: 19.300 € / 2021: 19.000 €)

Es handelt sich hier um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Rahmen der Verwendung der Sportpauschale für die Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen.

Entsprechende Aufwendungen entstehen beim Konto 532800 – Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche.

Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2020: 188.000 € / 2021: 188.000 €)

Folgende Entgelte für die Benutzung von Sportstätten werden erwartet:

Sportplätze/-Freianlagen	3.000 €
Turn-/Sporthallen	65.000 €
Freibäder/Schwimmzentren	120.000 €

Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2020: 50.000 € / 2021: 50.000 €)

An den tatsächlichen jährlichen Aufwendungen (Betriebsaufwendungen, Bauunterhaltung, etc.) und Investitionen für die Rundturnhalle Arnsberg beteiligt sich der Hochsauerlandkreis mit rd. einem Drittel.

Konto 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern

(2020: 12.000 € / 2021: 12.000 €)

Es handelt sich hier um Erstattungen für die Nutzung von Freibädern bzw. Schwimmzentren im Rahmen des Kursprogramms des Zweckverbandes.

Konto 452200 Erstattungen von Steuern (2020: 20.000 € / 2021: 20.000 €)

Für den Betrieb des Freibades Neheim werden Umsatzsteuererstattungen in veranschlagter Höhe erwartet (bis 2019 Konto 452100. Entsprechende Steueraufwendungen sind bei Konto 544100 eingeplant.

Konto 524105 Sonstige Betriebsaufwendungen (2020: 25.000 € / 2021: 25.000 €)

Im Rahmen des Betriebs des Freibades Neheim fallen Aufwendungen für Wasseruntersuchungen, zur Wasseraufbereitung sowie zur Einhaltung von Hygienevorschriften in veranschlagter Höhe an.

Konto 524130 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2020: 30.500 € / 2021: 30.500 €)

Für die Bereiche Sportplätze und Freibäder/Schwimmzentren sind insgesamt die o.g. Pauschalmittel für die Unterhaltung eingeplant. Die Veranschlagung enthält auch Mittel für jährlich durchzuführende Sicherheitskontrollen.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2020: 42.850 € / 2021: 42.850 €)

Für die jährlichen Sicherheitsüberprüfungen der Turn- und Sporthallen und der daraus resultierenden Reparaturmaßnahmen sind 40.000 € notwendig. Darüber hinaus stehen weitere Mittel in den Bereichen Sportplätze/-Freianlagen und Freibäder/Schwimmzentren zur Verfügung.

Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (2020: 100.000 € / 2021: 0 €)

Das Ergebnis der Machbarkeitsstudie für das LSB Herdringen hat die Frage nach dem Umgang mit allen Lehrschwimmbecken aufgeworfen. Wesentlich für eine Entscheidung, ob das Gebäude saniert wird, ist die Kenntnis über die Zustände der anderen Lehrschwimmbecken in Arnsberg. Um eine stadtweit nutzerorientierte und wirtschaftliche Entscheidung treffen zu können, ist beabsichtigt alle Lehrschwimmbecken untersuchen zu lassen. Hierfür werden 100.000 € in 2020 bereitgestellt. Nach Vorliegen dieser Untersuchungsergebnisse wird eine Lösung für das Schwimmangebot in der Stadt, mit dem Ziel auch weiterhin den heutigen Besuchern der Lehrschwimmbecken eine Nutzung anbieten zu können, erarbeitet (vgl. Teilfinanzplan B 080102 – Sportstättenmanagement, Maßnahmen V080102-164 und -165 KInvFG II – LSB Herdringen – Dachsanierung + Umkleide und LSB Herdringen + Turnhalle – Energetische Sanierung).

Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen des NASS (2020: 80.000 € / 2021: 80.000 €)

Bei der Veranschlagung handelt es sich um Kostenerstattungen für die Personalgestellung der Freizeitbad NASS GmbH im Freibad Neheim. Aufgrund zusätzlicher Personalgestellungen müssen mehr Mittel bereitgestellt werden.

Konto 529114 Aufwendungen für Dienstleistungen des KFZ-Management (2020: 60.000 € / 2021: 62.000 €)

Für die Bereitstellung von städt. Fahrzeugen für die Pflege der Sportplätze/-Freianlagen werden den Technischen Diensten (KFZ-Management) die veranschlagten Mittel erstattet. Der Betrag ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 529115 Aufwendungen für Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2020: 32.200 € / 2021: 32.600 €)

Für Grünflächenarbeiten an städt. Sportstätten werden den Technischen Diensten (Grünflächenmanagement) im Rahmen eines Betriebsführungsentgeltes folgende Mittel erstattet:

- für Sportplätze/-Freianlagen 16.600 €
- für Schwimmzentren/Freibäder 15.600 €

Die Mittel sind an den aktuellen Bedarf, einschließlich einer Steigerung von 1,2 % ab 2021 angepasst worden.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2020: 264.000 € / 2021: 264.000 €)

Im Rahmen der Übertragung von Sportanlagen an Vereine gewährt die Stadt Arnsberg Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten i.H.v. 250.000 €. Weitere 14.000 € werden dem TV Arnsberg für die Übernahme von Hausmeistertätigkeiten an der Rundturnhalle erstattet.

Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche (2020: 19.300 € / 2021: 19.000 €)

Aufgrund der Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen werden die veranschlagten Mittel eingeplant. Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102).

Konto 542200 Mieten und Pachten (2020: 118.500 € / 2021: 118.500 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um Mieten und Pachten für angemietete Flächen für Sportplätze. Seit 2018 wurden die Mieten gem. der aktuellen Mietpreisindexe erhöht. Des Weiteren werden 2.500 € für die Anmietung eines Bodensaugers für das Freibad Neheim benötigt.

Konto 543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand) (2020: 1.900 € / 2021: 1.900 €)

Für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (GVG) stehen Pauschalansätze für folgende Bereiche bereit:

- für Sportplätze/-Freianlagen 400 €
- für Sporthallen 1.000 €
- für Freibäder/Schwimmzentren 500 €

Im Rahmen der Umsetzung der neuen Kommunalhaushaltsverordnung NRW werden die geringwertigen Vermögensgegenstände (GVG) ab 2020 bei dem neuen Sachkonto 543105 (bisher 543104) veranschlagt.

Konto 544200 Umsatzsteuer (2020: 7.500 € / 2021: 7.500 €)

Es handelt sich hier um abzuführende Steuern für den Betrieb des Freibades Neheim (vgl. Konto 452100). Bis 2019 waren diese Aufwendungen beim Konto 544100 eingeplant.

Konto 544601 Inventarversicherung (2020: 1.200 € / 2021: 1.200 €)

Ab 2020 werden aktuell benötigten Aufwendungen für die städtische Inventarversicherung beim neuen Konto 544601 (bisher 544105) veranschlagt.

Konto 481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)
(2020: 318.800 € / 2021: 318.800 €)

Folgende Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zwischen anderen Produkten werden hier erzielt:

<u>Betrag</u>	<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Begründung</u>
1.800 €	020401	Feuerwehr	Bereitstellung von Turn-/Sporthallen für den Betriebssport
192.000 €	030101	Schulmanagement u. Ausstattung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Schulsport
125.000 €	080101	Allgemeine Sportförderung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Vereinssport

Konto 581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (2020: 1.520.700 € / 2021: 1.472.700 €)

Die für die Bereitstellung von Sportplätzen, Sporthallen sowie für den Betrieb von Freibädern anfallenden zentralen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen beim **Produkt 010801 - Gebäudemanagement** werden entsprechend verrechnet.

Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2020 / 2021
Produkt 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024
TEILFINANZPLAN A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	154.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	154.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	120.000	450.000	0	0	0	300.000	1.640.000	0
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	19.892,10	12.400	29.000	0	29.000	0	29.000	10.500	10.500
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	92.266,00	0	0	0	110.000	0	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	112.158,10	132.400	479.000	0	139.000	0	329.000	1.650.500	10.500
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	42.631,90	-132.400	-479.000	0	-139.000	0	-329.000	-1.650.500	-10.500
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2020 / 2021

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2018	2019	2020	2021		2022	2023	2024			
V080102011 - Sanierung v. Sportplätzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000	150.000	0	0	0	0	0	0	270.000	120.000
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	110.000	0	0	0	0	110.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-120.000	-150.000	0	-110.000	0	0	0	0	-380.000	-120.000
V080102012 - Sportplatz Voßwinkel, Flutlichtanlage											
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V080102021 - Zuschuss a.d. Kneipp-Verein Arnsberg zur Sanierung des Freibades Storchennest - Stadtbezirk Arnsberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	154.790,00	0	0	0	0	0	0	0	0	154.790	154.790
Sonstige investive Auszahlungen	92.266,00	0	0	0	0	0	0	0	0	92.266	92.266
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	62.524,00	0	0	0	0	0	0	0	0	62.524	62.524
V080102022 - Sanierung v. Kunstrasenplätzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0	300.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	0	0	0	0	0	0	-300.000	0
V080102065 - Innen- u. Außensanierung Sporthalle Binnerfeld - Stadtbezirk Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	300.000	1.640.000	0	1.940.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-300.000	-1.640.000	0	-1.940.000	0
V080102164 - KInvFG II - LSB Herdringen - Dachsanierung + Umkleide - Stadtbezirk Herdringen											
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V080102165 - KInvFG II - LSB Herdringen + Turnhalle - Energetische Sanierung											
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Haushalts-ansatz	Verpflich-tungser-mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt
	2018	2019	2020	2021		2022	2023	2024			
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2018	2019	2020		2021		2022	2023	2024		
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	19.892,10	12.400	29.000	0	29.000	0	29.000	10.500	10.500	140.292	32.292
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-19.892,10	-12.400	-29.000	0	-29.000	0	-29.000	-10.500	-10.500	-140.292	-32.292

Erläuterung Teilfinanzplan B 2020 / 2021

Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

Verwendung der Sportpauschale:

In 2018 und 2019 waren für die Durchführung einer extern beauftragten Sportstättenentwicklungsplanung „Masterplan Sport“ insgesamt 60.000 € im Teilergebnisplan 080101 – Sportförderung Konto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen eingeplant. Hierdurch sollen u.a. zukunftsorientierte Bau- oder Sanierungsmaßnahmen in bzw. an Arnbergs Sportstätten und deren mögliche Refinanzierung durch die Sportpauschale aufgezeigt werden. Bei der in 2020 unten aufgeführte Maßnahme handelt es sich um die vorerst letzte Tennenplatzsanierung nach der vom Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung am 14.11.2001 ursprünglich aufgestellten Prioritätenliste. Zudem wurde mit Ratsbeschluss vom 03.04.2019 beschlossen, dass auch der TuS 1890 Rumbek e.V. durch einen städtischen Zuschuss aus der Sportpauschale i.H.v. 110.000 € die Möglichkeit erhält, auf seinem vereinseigenen sanierungsbedürftigen Tennenplatz eine Kunstrasenplatzanlage zu erstellen. Diese Mittel werden aber nur dann ausgezahlt, wenn diese Maßnahme nicht in das Sportstättenprogramm „Moderne Sportstätten 2022“ aufgenommen wird.

Folgende Maßnahmen sollen zunächst über die Sportpauschale gedeckt werden:

Tennenplatzsanierung Sportplatz Schreppenberg	150.000 €	0 €	Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102011
Zuschuss an den TuS 1890 Rumbek e.V. zur Tennenplatzsanierung Sportplatz Rumbek	0 €	110.000 €	Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102011

Darüber hinaus wird der Kapitaldienst für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten sowie die Übernahme von Kapitaldiensten auf Zuschussbasis an diverse Sportvereine über die Sportpauschale gedeckt (vgl. Teilergebnisplan 080102 - Sportstättenmanagement Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche und Teilfinanzplan B - Produkt 160101 - Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen - Maßnahme V160101-003 Sportpauschale).

Die nicht verausgabte Sportpauschale wird angespart und für Maßnahmen der Folgejahre verwendet. Die freien Kapazitäten ab 2021 können somit für Maßnahmen nach den Erkenntnissen der o.g. Sportstättenentwicklungsplanung verwandt werden.

Maßnahme V080102-011 Sanierung von Sportplätzen (2020: 150.000 €/ 2021: 110.000 €)

In 2020 ist die Sanierung des städtischen Tennenplatzes Schreppenberg (150.000 €) und in 2021 die Sanierung des vereinseigenen Tennenplatzes Rumbek (110.000 €) vorgesehen. Der TuS Rumbek erhält hierfür einen städt. Zuschuss i.H.v. von 110.000 €, falls dieses Vorhaben nicht in das Sportstättenprogramm „Moderne Sportstätten 2022“ aufgenommen wird. Die Finanzierungen der Maßnahmen erfolgen über die Sportpauschale.

Maßnahme V080102-022 Sanierung von Kunstrasenplätzen (2020: 300.000 €/ 2021: 0 €)

Für die Sanierung von Kunstrasenplätzen wird in 2020 eine kreditfinanzierte Pauschale i.H.v. 300.000 € bereitgestellt. Der hierfür anfallende Kapitaldienst wird aus der Sportpauschale gedeckt.

Maßnahme V080102-065 Innen- und Außensanierung Sporthalle Binnerfeld – Stadtbezirk Neheim (2020: 0 €/ 2021: 0 €)

Nachdem in 2019 der 1. Bauabschnitt, die technische Sanierung (Lüftung, Wärmeerzeugung, Warmwasserbereitung, LED, Mess-, Steuer- und Regeltechnik) der Sporthalle Binnerfeld abgeschlossen werden konnte, wird in die mittelfristige Finanzplanung der 2. Bauabschnitt, die bauliche Innen- und Außensanierung aus Bestandschutzgründen mit einer Veranschlagung von 300.000 € und in 2022 und 1,64 Mio. € in 2023 eingeplant.

Maßnahme V080102-164 KInvFG II – LSB Herdringen – Dachsanierung + Umkleide – Stadtbezirk Herdringen (2020: 0 € / 2021: 0 €)

Maßnahme V080102-165 KInvFG II – LSB Herdringen + Turnhalle – Energetische Sanierung – Stadtbezirk Herdringen (2020: 0 € / 2021: 0 €)

Das Ergebnis der Machbarkeitsstudie für das LSB Herdringen hat die Frage nach dem Umgang mit allen Lehrschwimmbecken aufgeworfen. Wesentlich für eine Entscheidung, ob das Gebäude saniert wird, ist die Kenntnis über die Zustände der anderen Lehrschwimmbecken in Arnsberg. Um eine stadtweit nutzerorientierte und wirtschaftliche Entscheidung treffen zu können, ist beabsichtigt alle Lehrschwimmbecken untersuchen zu lassen (vgl. Teilergebnisplan 080102 – Sportstättenmanagement Konto 529100 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen). Nach Vorliegen dieser Untersuchungsergebnisse wird eine Lösung für das Schwimmangebot in der Stadt, mit dem Ziel auch weiterhin den heutigen Besuchern der Lehrschwimmbecken eine Nutzung anbieten zu können, erarbeitet. Bisher stehen noch Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung. Eine Gegenfinanzierung besteht zu 90 % aus Landesmitteln nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes.

Investitionen unterhalb der Wertgrenzen

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2020: 29.000 € / 2021: 29.000 €)

- **Maßnahme V080102-001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Sportplätze u. sonst. Sport-Freianlagen (2020: 20.000 € / 2021: 20.000 €)**

Für den Erwerb von Vermögensgegenständen an Sportplätzen u. sonstigen Sport-Freianlagen werden pauschal 1.500 € eingeplant. Zudem sind für drei Jahre bis 2022 für die Ersatzbeschaffung von altersbedingten Pflegegeräten pro Jahr jeweils 18.500 € veranschlagt..

- **Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume (2020: 9.000 € / 2021: 9.000 €)**

Für den Erwerb von Vermögensgegenständen in Turn- bzw. Sporthallen werden pauschal 9.000 € eingeplant.

